

例月現金出納検査結果報告書

(令和5年10・11・12月分)

松山広域福祉施設事務組合監査委員

目 次

令和5年10・11・12月分

例月現金出納検査結果報告	1
令和5年10月分例月現金出納検査資料	3
収入支出総括表	4
会計管理者所管現金の保管状況	5
令和5年11月分例月現金出納検査資料	7
収入支出総括表	8
会計管理者所管現金の保管状況	9
令和5年12月分例月現金出納検査資料	11
収入支出総括表	12
会計管理者所管現金の保管状況	13

例月現金出納検査結果報告

1 検査の対象及び実施年月日

検査の対象	対象年月	実施年月日
会計管理者所有の現金（基金に属する現金を含む）の出納保管状況	令和5年10月	令和5年12月 1日
	令和5年11月	令和5年12月25日
	令和5年12月	令和6年 1月30日

2 検査の着眼点

- (1) 検査資料の計数は会計諸帳簿の計数と一致しているか。
- (2) 現金在高は預金先金融機関発行の預金残高証明書等と一致しているか。

3 検査の実施内容

会計管理者に対し提出を求めた検査資料に基づき、現金の出納事務について正確に行われているか検査を行った。

4 検査の結果

- (1) 検査資料の計数と会計諸帳簿の計数を照合したところ、正確に一致した。
- (2) 令和5年10・11・12月各末日における現金在高は、預金残高証明書等により確認したところ、帳簿上の残高と一致した。

令和 5 年 10 月 分

例 月 現 金 出 納 検 査 資 料

令和5年度 令和5年10月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(単位：円)

	予算額 (繰越)	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
	予算額 (当初)	収入済累計額	執行率%	支出済累計額	執行率%	当月末現在高	
一般会計合計 A	1,026,165,000	92,506,948 499,527,206	48.68	77,499,565 502,877,392	49.01	15,007,383 146,649,814	〔 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,026,165,000	92,506,948 499,527,206	48.68	77,499,565 502,877,392	49.01	15,007,383 146,649,814	
歳入歳出外現金 D		5,110,073 46,771,419		5,121,073 46,532,608		-11,000 2,065,088	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,826,277を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C+D+E=F	0 1,026,165,000	97,617,021 546,298,625		82,620,638 549,410,000		14,996,383 148,714,902	
基金に関する現金合計 G		0 113,000		0 0		0 923,259,000	〔 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,073,146,000を含めた差引 〕
総計 F+G		97,617,021 546,411,625		82,620,638 549,410,000		14,996,383 1,071,973,902	

会計管理者所管現金の保管状況

松山広域福祉施設事務組合

令和5年10月31日現在（単位：円）

項目		種類			合計（現在高）
		普通預金	定期預金	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		147,214,902	1,500,000		148,714,902
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）		50,000,000	873,259,000	923,259,000
合 計 （A） + （B） = （C）		147,214,902	51,500,000	873,259,000	1,071,973,902

令和 5 年 1 1 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和5年度 令和5年11月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(単位：円)

	予算額 (繰越)	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
	予算額 (当初)	収入済累計額	執行率%	支出済累計額	執行率%	当月末現在高	
一般会計合計 A	1,026,165,000	65,821,917 565,349,123	55.09	57,919,054 560,796,446	54.65	7,902,863 154,552,677	〔 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,026,165,000	65,821,917 565,349,123	55.09	57,919,054 560,796,446	54.65	7,902,863 154,552,677	
歳入歳出外現金 D		5,160,864 51,932,283		5,129,024 51,661,632		31,840 2,096,928	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,826,277を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C+D+E=F	0 1,026,165,000	70,982,781 617,281,406		63,048,078 612,458,078		7,934,703 156,649,605	
基金に関する現金合計 G		0 113,000		0 0		0 923,259,000	〔 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,073,146,000を含めた差引 〕
総計 F+G		70,982,781 617,394,406		63,048,078 612,458,078		7,934,703 1,079,908,605	

会計管理者所管現金の保管状況

松山広域福祉施設事務組合

令和5年11月30日現在（単位：円）

項目		種類			合計（現在高）
		普通預金	定期預金	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		155,149,605	1,500,000		156,649,605
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	50,000,000		873,259,000	923,259,000
合 計 （A） + （B） = （C）		205,149,605	1,500,000	873,259,000	1,079,908,605

令和 5 年 1 2 月 分

例 月 現 金 出 納 檢 査 資 料

令和5年度 令和5年12月末現在

収入支出総括表

松山広域福祉施設事務組合

(単位：円)

	予算額 (繰越)	当月収入済額	収入	当月支出済額	支出	当月差引額	備考
	予算額 (当初)	収入済累計額	執行率%	支出済累計額	執行率%	当月末現在高	
一般会計合計 A	1,026,165,000	66,753,142 632,102,265	61.60	131,530,221 692,326,667	67.47	-64,777,079 89,775,598	〔 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を含めた額 〕
特別会計合計 B						0 0	
小計 A+B=C	0 1,026,165,000	66,753,142 632,102,265	61.60	131,530,221 692,326,667	67.47	-64,777,079 89,775,598	
歳入歳出外現金 D		16,636,055 68,568,338		16,808,956 68,470,588		-172,901 1,924,027	〔 当月末現在高は、前年度末現在高 1,826,277を含めた差引 〕
一時借入金 E		0 0		0 0		0 0	
合計 C+D+E=F	0 1,026,165,000	83,389,197 700,670,603		148,339,177 760,797,255		-64,949,980 91,699,625	
基金に関する現金合計 G		0 113,000		0 0		0 923,259,000	〔 5/31~3/31 繰替運用 150,000,000円を除いた額 当月末現在高は、前年度末現在高 1,073,146,000を含めた差引 〕
総計 F+G		83,389,197 700,783,603		148,339,177 760,797,255		-64,949,980 1,014,958,625	

会計管理者所管現金の保管状況

松山広域福祉施設事務組合

令和5年12月31日現在（単位：円）

項目		種類			合計（現在高）
		普通預金	定期預金	譲渡性預金	
歳計現金及び歳入歳出外現金（A）		90,199,625	1,500,000		91,699,625
す 基 る 金 現 に 金 属	施設運営基金（B）	50,000,000		873,259,000	923,259,000
合 計 （A） + （B） = （C）		140,199,625	1,500,000	873,259,000	1,014,958,625